



Razina **31**
RKDP **25798**
Matični broj **00998796**
OIB **75982310877**
Šifra djelatnosti: **8610**
IBAN **HR6923600001101352260**

BILJEŠKE

za razdoblje od 1.siječnja do 31.prosinca 2020. godine

OBRAZAC BIL

- AOP 010 Poslovni objekti- ima indeks 115,8, odnosno na 31.12.2020. iznosi 30.660.590kn, dok je isti na 01.01.2020. iznosio 26.479.368kn. To povećanje je rezultat ulaganja iz izvora decentraliziranih sredstava.
- AOP 014 Postrojenje i oprema- ima indeks 125,23 što je također rezultat ulaganja iz izvora Grada Zagreba, odnosno decentraliziranih sredstava, te manjim dijelom iz namjenskih sredstava fonda za pandemiju Covid-19, također Grada Zagreba
- AOP 042 Ulaganja u računalne programe imaju porast od 15,5%, financirani su iz decentraliziranih sredstava. Odnose se na održavanje starih programa, te nabavu novih (PIS, digitalizacija)
- AOP 064 Novac u banci i blagajni-iznosi na 31.12.2020. 40.885 kn .
- AOP 169 Obveze su veće na 31.12. nego na 01.01.2020. odnosno imaju indeks 107,4, i to radi manje fakturirane realizacije prema Zavodu, a zbog pandemije i postojećih epidemioloških uvjeta rada.
- AOP 172 Obveze za materijalne rashode manje su za 20%, i to zbog manjih troškova koji proizlaze iz manjeg broja pacijenata, ali i zbog sredstava primljenih za podmirenje najstarijih obveza iz ovog naslova.
- AOP 180 Ostale tekuće obveze odnose se na manje izvršen rad prema Zavodu u posljednjih nekoliko godina.
- AOP 223 Vlastiti izvori iznosi 895.358 kn.
- AOP 243 Manjak prihoda poslovanja je 8.180.133 kn
- AOP 244 Manjak prihoda od nefinancijske imovine je 13.795.175 kn. Kod AOP 243 i 244 imamo povećanje radi neizvršenog rada prema Zavodu.



OBRAZAC PR – RAS

- AOP 058** - 6.197.798 kn odnosi se na uplate od strane HZZO-a za podmirenje najstarijih obveza prema dobavljačima
- AOP 064** - 2.379.034 kn odnosi se na pomoć od ministarstva financija za podmirenje obveza za lijekove i potrošni medicinski materijal starijih od 365 dana.
- AOP 116** - 3.131.645 kn ukupnih ostalih nespomenutih prihoda indeks 68,6 odnosi se na: prihod od participacije u iznosu od 496.241 kn, prihod od dopunskog osiguranja 1.897.645 kn, prihod na temelju refundacija iznosio je 86.862 kn, prihod od ino zdravstvenog osiguranja 490.191 kn, prihod od smanjenja obveza 146.203 kn, ostali prihodi za posebne namjene iznose 14.203 kn. obzirom na epidemiološke uvjete vezane uz pandemiju koronavirusa Bolnica je imala manji broj pacijenata i usluga, što je rezultiralo manjim prihodima na AOP 116.
- AOP 126** - 24.056 kn prihoda od pruženih usluga čine prihod od direktnih usluga (usluge koje bolnica pruža osobama bez uputnica) 19.809 kn, prihod od dr. zdr. Ustanova 4.246 kn.
- AOP 128** - 46.515 tekuće donacije odnosi se na donacije od trgovačkih društava. Pokrenuta je procedura za donaciju dodatnih sredstava čija se realizacija očekuje u prvom kvartalu 2021.g.
- AOP 132** - 9.219.251 kn prihoda od nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja odnosi se na pomoć Grada Zagreba za podmirenje najstarijeg dugovanja prema dobavljačima, te nabavu zaštitne opreme iz Covid fonda vezanih za pandemiju koronavirusa, također i dijela decentraliziranih sredstava iz naslova tekućeg i investicijskog održavanja.
- AOP 133** - 4.412.964 kn prihoda za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine odnosi se na prihod od decentraliziranih sredstava za 2020. godinu.
- AOP 155** - 861.434 kn ostalih rashoda za zaposlene odnose se na jubilarne nagrade i pomoći, otpremnine, dar za djecu, regres i božićnicu, odnosno prava zaposlenika iz KU.
- AOP 164** - 89.006 kn stručno usavršavanje zaposlenika čine seminari, savjetovanja, tečajevi i stručni ispiti, manji su za 50% radi epidemioloških uvjeta.



- AOP 175** - 98.014 kn usluge telefona, pošte i prijevoza odnose se na trošak telefona 50.132 kn, mobilnih telefona 9.760 kn, poštarina 5.007 kn, Internet 28.500 kn, te usluge prijevoza (prijevoz krvi) 4.615 kn.
- AOP 176** - 1.031.010 kn usluge tekućeg i investicijskog održavanja, a taj trošak čine usluge tekućeg održavanja građevinskih objekata u iznosu od 64.125 kn, inv. Održavanje građ. Objekata 1.575 kn, usluge tekućeg održavanja postrojenja i opreme 168.783 kn, inv. Održavanje postrojenja i opreme 789.512kn, tekuće održavanje prijevoznih sredstava 1.858 kn i tekuće, ostale usl. tekućeg održavanja 5.156 kn. Većina ovih troškova financirana je iz decentraliziranih sredstava za 2020. godinu.
- AOP 177** - 175.389 kn usluge promidžbe i informiranja odnose se na elektronske medije u iznosu od 10.676 kn (HRT pretplata, objave natječaja, tisak za promoviranje Bolnice), 164.712 kn su ostale usluge promidžbe i informiranja (aplikacija za on line konzultacije liječnika, rad fizioterapije on line, te dio održavanja aplikacija koja su financirana prihodom od decentraliziranih sredstava. On line aplikacije rade od početka epidemije te osiguravaju rad i naplatu istog u tim uvjetima, te su uspješno naplaćene od Zavoda)
- AOP 178** - 438.836 kn komunalne usluge čine opskrba vodom u iznosu od 97.766 kn, iznošenje i odvoz smeća 315.711 kn, deratizacija i dezinfekcija 7.962 kn, dimnjačarske i ekološke usluge 2.064 kn te ostale komunalne usluge 15.332 kn.
- AOP 180** - 380.649 kn zdravstvene i veterinarske usluge odnosi se na obvezne zdravstvene preglede zaposlenika 9.340 kn te zdravstvene usluge drugih zdravstvenih ustanova 371.309 kn.
- AOP 181** - 506.969 kn intelektualne i osobne usluge čine ugovori o djelu 196.461 kn, odnose se većinom na konzilijarne usluge (otorinolaringolog, neurolog, psihijatar...), usluge odvjetnika i pravnog savjetovanja 150.703 kn, geodetske usluge 30.000 kn, ostale intelektualne usluge 129.805 kn (usluge psihologa, izrada privremenog stubišta radi potrebe iz epidemioloških razloga...).
- AOP 187** - 135.077 kn premije osiguranja odnose se na prijevozna sredstva 13.651 kn, imovina 59.904kn, zaposleni 61.522 kn.



- AOP 208** - 96.999 kn bankarske usluge i usluge platnog prometa odnose se na naknade za vođenje poslovnog računa i obradu transakcija Zagrebačke banke i Erste banke te usluge Financijske agencije (FINA).
- AOP 210** - 503.107 kn zatezne kamate odnose se na zatezne kamate iz poslovnih odnosa sa dobavljačima za zakašnjelo plaćanje obveza. Veći iznosi odnose se na Medical intertrade d.o.o. 361.078 kn, zatim ostale veledrogerije, te na kamate iz sporova s liječnicima za prekovremene sate, s čijom se isplatom počelo.
- AOP 211** - 253.391 kn ostali nespomenuti financijski rashodi - leasing otplata automobil bolnički 28.068 kn- otplaćen u potpunosti, leasing otplata UZV aparat 52.066 – otplaćen u potpunosti, 91.923 kn odnosi se na prisilnu naplatu pokrenutu od strane bivše zaposlenice – liječnica; spor prekovremeni sati, ostalo se odnosi na manje iznose troškova ovrha, javnog bilježnika...
- AOP 341** - 7.943.729 kn rashodi za nabavu nefinancijske imovine čine troškovi većinom pokriveni prihodom iz naslova decentraliziranih sredstava, te sredstvima Grada Zagreba – namjenska sredstva za Covid.
- AOP 394** - 4.181.222 kn dodatna ulaganja na građevinskim objektima čine troškovi u cijelosti pokriveni prihodom iz naslova decentraliziranih sredstava.

OBRAZAC RAS – funkcijski

Izveštaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji na obrascu RAS – funkcijski (Klasifikacija Ujedinjenih naroda /COFOG/) na temelju članka 7. Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (NN 3/15) za 2015. godinu uvedena je obveza predaje izvještaja.

Kako se aktivnosti i projekti sastoje od ekonomske klasifikacije rashoda unutar razreda 3 Rashodi poslovanja i 4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine to znači da je i svakom rashodu određena funkcija.

Tako je Ustanova tijekom 2020. godine ukupnih rashoda (razred 3 i 4) evidentirala 49.613.740 kn što je zabilježeno u izvještaju RAS – funkcijski na AOP 097.

OBRAZAC P – VRIO

Promjene u vrijednosti i promjene u obujmu imovine i obveza jesu događaj koji utječu na neto vrijednost (razlika između imovine i obveza), a nisu rezultat aktivnosti odnosno transakcija kao i reklasifikacija i zamjena jedne vrste imovine / obveza drugom. Evidentiraju se na odgovarajućim računima imovine i obveza.

U 2020. godini promjena je na AOP 025 - proizvedena kratkotrajna imovina (medicinska oprema).



OBRAZAC OBVEZE

AOP 036 Obveze na 31.12.2020. iznose 38.694.530 kn. Dospjele obveze na 31.12.2020. iznose 335421.450 kn (AOP 037), a nedospjele 3.273.080 kn (AOP 090).

Obveze za materijalne rashode (AOP 049) iznose 9.252.261 kn, a odnose se na lijekove, potrošni medicinski materijal, medicinske plinove, materijale, usluge...

AOP 074 iznosi 21.588.649 a odnosi se na dospjele obveze za neizvršen rad ugovoren sa HZZO-om na 31.12.2020. Planom rada i razvoja za 2019. godinu planirano je povećanje fakturirane realizacije, odnosno smanjenje duga prema HZZO-u, što je i ostvareno i planirano je daljnje povećanje fakturirane realizacije, a u 2020.g. nije ostvareno radi pandemije Covid-19 virusa.

U Zagrebu, 01.02.2021.

Izradila:

M.P.

ravnatelj

Valentina Mirtić, mag.oec.

prim.dr.sc. Marinko Artuković, dr.med.